

ÅRSREGNSKAB 2018

for Skovlunde Sogns Menighedsråd

i Ballerup-Furesø Provsti

i Ballerup Kommune

Myndighedskode 7189

CVR-nr. 68628210

Årsregnskabet indeholder:

- A** Menighedsrådets erklæring
- B** Revisors erklæring
- C** Menighedsrådets forklaringer
- D** Anvendt regnskabspraksis
- E** Årsregnskab i hovedtal
- F** Resultatdisponering og forklaring
- G** Finansiell status
- H** Årsregnskab på løn, øvrig drift og indtægt
- Bilag 1** Oversigt over faste ejendomme
- Bilag 2** Kollektregnskab

Antal vedhæftede biregnskaber: 0

Menighedsrådets erklæring

Menighedsrådet har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Skovlunde Sogns Menighedsråd.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Menighedsrådets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Menighedsrådet har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Årsregnskabet indstilles til provstiets godkendelse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til menighedsrådet for Skovlunde Sogns kirkekasse

Revisionspåtegning på årsregnskabet

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Skovlunde Sogns kirkekasse for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter årsregnskabet, noter og bilag. Årsregnskabet udarbejdes efter lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, idet revisionen udføres på grundlag af revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af kirkekassen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Menighedsrådet har i overensstemmelse med kravene i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016 medtaget det af menighedsrådet godkendte resultatbudget for 2018 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2018. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Menighedsrådets ansvar for årsregnskabet

Menighedsrådet har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med lov om folkekirkens økonomi og de deraf følgende regler i henhold til Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016. Menighedsrådet har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som menighedsrådet anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er menighedsrådet ansvarlig for at vurdere kirkekassens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre menighedsrådet enten har til hensigt at likvidere kirkekassen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt standarderne for offentlig revision, jf. revisionsinstruksen i Kirkeministeriets Cirkulære om kirke- og provstiudvalgskassernes budget, regnskab og revision m.v. af 30. november 2016, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af kirkekassens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af menighedsrådet, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som menighedsrådet har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om menighedsrådets udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om kirkekassens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig

usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at kirkekassen ikke længere kan fortsætte driften.

Vi kommunikerer med menighedsrådet om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om menighedsrådets forklaringer til regnskabet

Menighedsrådet er ansvarlig for menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke menighedsrådets forklaringer til regnskabet, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om menighedsrådets forklaringer til regnskabet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse menighedsrådets forklaringer til regnskabet og i den forbindelse overveje, om menighedsrådets forklaringer til regnskabet er væsentligt inkonsistente med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er væsentlig fejlinformation i menighedsrådets forklaringer til regnskabet, skal vi rapportere om dette forhold. Vi har ingenting at rapportere i den forbindelse.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Menighedsrådet er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Menighedsrådet er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Menighedsrådet har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.



Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom i denne udtalelse.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Hellerup, den 21. august 2019

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R. Søbørg', with a stylized flourish at the end.

René Søbørg

statsautoriseret revisor

Menighedsrådets forklaringer til regnskabet:

1.
Årsregnskabet viser et samlet merforbrug på -370.643,69 kr. som dækkes af kirkekassen/sognets frie midler.
2.
I 2018 er årsregnskabet påvirket af ekstraordinære udgifter til personalefratrædelser grundet organisationsændring. Derudover er det præget af langtidssygdom for flere medarbejdere.
3.
På anlægskontoen Maskiner kirkegård er der foretaget en opsparing i 2018 på yderligere 150.000 kr. Disse midler afsættes sammen med allerede opsparede midler til indkøb af nye maskiner herunder ny traktor.
4.
På anlægskontoen Projekter kirke, kirkecenter m.m. er der i 2018 foretaget en yderligere opsparing på 160.000 kr.
5.
Tilgodehavender på debitorer udgør 69.934,21 kr. primært for granlægning og fornyelse af gravsteder ultimo 2018.
6.
Skovlunde Sogns midler er placeret i Nordea Bank, som er defineret som SIFI-pengeinstitut, med de for pengeinstituttet deraf følgende forhøjede kapitalkrav og tilsyn af Finanstilsynet.
7.
I forbindelse med ansættelse af nyt personale er der udarbejdet nyt bilag til regnskabsinstruks i forbindelse med årsregnskabet.
8.
Menighedsrådet gør opmærksom på, at sognet administrerer beholdninger, der er i nær tilknytning til sognets diakonale arbejde, men som ikke indgår i regnskabet. Det drejer sig om beholdningerne for Skovlunde Sogns Menighedspleje og Lars Christian Pedersens Fond.
9.
I 2017 påbegyndte Skovlunde Sogn på basis af projektforslag fra 2015 en større ombygning, hvortil stiftet har ydet et samlet lån på 16 millioner kroner med en løbetid på 18 år. Som tillæg til finansieringen indgår også sognets egne opsparede anlægningsmidler til formålet, ligesom sognet også har fået provstiets/ provstiudvalgets godkendelse af, at de opsparede midler på anlægningskontoen Projekter kirke, kirkecenter m.m. om nødvendigt kan anvendes til ombygningen.
Endvidere indgår også sognets frie midler helt eller delvis til dækning af udgifterne.

Ombygningen omfatter nye kontorlokaler m.m. til personale, samt ombygning af sognet store mødelokaler m.m. i kirkecentret, ombygning og udskiftning af kirkens og kirkecentrets ventilationsanlæg m.m. samt udskiftning af vinduerne i kirken.

Ombygningen er endnu ikke tilendebragt. Forventes afsluttet medio 2019.
10.
Da kirkecentrets lokaler har været under ombygning har det påvirket indtægter og udgifter, herunder afledte udgifter i forbindelse med byggeriet bl.a. forøgede udgifter til el og varme.
11.
I forbindelse med ny version af Fløs har der i 2018 været problemer i det nye Fløs med at placere lønningerne på de rigtige omkostningssteder, hvorfor det har været nødvendigt i samarbejde med Fløs sekretariatet flere gange at korrigere lønkørslerne.
12.
I 2018 er der anvendt ekstraordinære midler til et længerevarende forløb med en certificeret arbejdsmiljøkonsulent med henblik på at styrke og udvikle arbejdsmiljøet for kirkens og kirkegårdens personale.

13.

Der er i regnskabsåret anvendt ekstraordinære midler til administrativ gennemgang, korrektion af fejl og genoprettelse af kirkegårdssystemets data ved overgang til brug af GIAS. Herunder uddannelse af nyt personale.

14.

Der er i regnskabsåret anvendt midler til konsulentbistand til gennemgang og undersøgelse af sikkerheden af de anvendte og opstillede gravsten/gravminder på kirkegården, således at personale og besøgende kan færdes uden risiko for at komme til skade.

15.

Moms - menighedsrådet har besluttet, at følge beregningsskemaet iflg. Landsforeningen, Kirkeministeriet og provstirevisor - med henvisning til Landsskatterettens afsagte dom i december 2017.

Menighedsrådet deltager i følgende samarbejder:

Anvendt regnskabspraksis

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål.

Generelt om indregning og måling

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder uden for regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt. Regnskabet er udgiftsbaseret og indeholder ikke afskrivninger, idet investeringer i materielle aktiver udgiftsføres ved etableringen/erhvervelsen.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene:

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter

Finansielle poster: Finansielle indtægter og omkostninger indeholder poster fra andre kirkelige institutioner, realkreditter og pengeinstitutioner mv.

Ekstraordinære poster: Ekstraordinære poster omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift, og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Tilgodehavender: Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsning: Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår samt forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Værdipapirer: Værdipapirer registreres til anskaffelsesværdi (likviditet og opsparing til anlæg).

Gæld: Langfristet gæld til stiftet eller realkreditinstitutter samt andre finansielle forpligtelser optages til nominal værdi.

	Regnskab 2018	Budget 2018*	Regnskab 2017
1 Fælles indtægter i alt	7.625.000,00	7.625.000,00	7.577.000,00
Øvrig drift i alt	-7.995.643,69	-7.625.000,00	-6.966.636,52
2 Kirkebygning og sognegård	-2.125.136,86	-2.233.167,00	-2.285.529,84
Indtægter	173.810,84	150.221,00	98.959,20
Udgifter, løn	-1.180.602,78	-1.456.800,00	-1.227.911,11
Udgifter, øvrig drift	-1.118.344,92	-926.588,00	-1.156.577,93
3 Kirkelige aktiviteter	-2.666.228,95	-2.509.938,00	-2.164.546,41
Indtægter	40.733,25	27.000,00	59.281,50
Udgifter, løn	-2.280.174,83	-2.078.100,00	-1.888.296,23
Udgifter, øvrig drift	-426.787,37	-458.838,00	-335.531,68
4 Kirkegård	-1.243.903,58	-1.254.648,00	-942.791,60
Indtægter	615.178,13	510.201,00	541.253,43
Udgifter, løn	-1.085.300,44	-1.254.500,00	-1.035.159,39
Udgifter, øvrig drift	-773.781,27	-510.349,00	-448.885,64
5 Præstebolig mv.	-12.383,86	-17.500,00	-9.024,09
Indtægter	84.861,06	82.000,00	77.824,46
Udgifter, løn	0,00	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-97.244,92	-99.500,00	-86.848,55
6 Administration og fællesudgifter	-1.782.245,82	-1.456.914,00	-1.543.250,15
Indtægter	22.350,31	0,00	34.119,87
Udgifter, løn	-927.103,63	-562.500,00	-626.282,21
Udgifter, øvrig drift	-877.492,50	-894.414,00	-951.087,81
7 Finansielle poster	-165.744,62	-152.833,00	-21.494,43
A Resultat af drift	-370.643,69	0,00	610.363,48
ANLÆGSBEVILLINGER			
Renteindtægter af anlægsopsparing (90)	281,09	0,00	549,41
Salg af anlæg mv. (91)	0,00	0,00	0,00
Ligningsbeløb til anlæg (92+93)	1.089.000,00	1.089.000,00	1.002.000,00
Udgifter Kirkebygning og sognegård ((80)+(81)+(82))	-10.647.092,12	0,00	-7.160.023,44
Udgifter Kirkegård ((83)+(84))	0,00	0,00	0,00
Udgifter Præstebolig ((85)+(86)+(87)+(88))	0,00	0,00	0,00
B Resultat af anlæg	-9.557.811,03	1.089.000,00	-6.157.474,03
C Resultatopgørelse	-9.928.454,72	1.089.000,00	-5.547.110,55

* Budgettet er ikke revideret

Resultatdisponering af årets resultat:

OBS! Resultatdisponeringen er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Før disponering	Disponering	Efter disponering
721110 Opsparing til anlæg	-2.759.131,01	1.206.667,42	-1.552.463,59
721130 Kirke- og præsteembedekapitaler	-26.000,00	0,00	-26.000,00
721140 Likviditet stillet til rådighed af provstiet	-300.000,00	0,00	-300.000,00
721150 Langfristet gæld	5.501.811,66	9.717.235,96	15.219.047,62
741110 Menighedsrådets frie midler	-1.173.721,58	-4.236,66	-1.177.958,24
741120 Videreførsel af midler til ikke-udført anlægsarbejde	991.212,00	-991.212,00	0,00
742010 Årsafslutningskonto	9.928.454,72	-9.928.454,72	0,00

Årets bevægelser på arv og donationer:

OBS! Bevægelser er opstillet med regnskabsmæssigt fortegn

	Primo	Bevægelse	Ultimo
721160 Arv og donationer	-312.650,00	0,00	-312.650,00

FINANSIEL STATUS:**AKTIVER****Tilgodehavender**

611510-90	Debitorer
612110-619019	Andre tilgodehavender
619030	Kirke- og præsteembedekapitaler
619090	Gravstedkapitaler

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638120-39	Opsparing til anlæg, inkl. renter
638140-60	Bank- og Girokonti

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721110	Opsparing til anlæg
721130	Kirke- og præsteembedekapital
721140	Likviditet stillet til rådighed
721150	Langfristet gæld
721160	Arv og donationer
741110	Menighedsrådets frie midler
741120	Videreførte anlægsmidler

Hensættelser

761190	Hensættelser til gravstedskapital til vedligehold
--------	---

Lån

841210-19	Stiftsmiddellån
-----------	-----------------

Skyldige omkostninger

969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og lønde

Passiver i alt

Primo 2018	Ultimo 2018
107.540,31	141.331,40
19.304,00	69.934,21
3.630,77	1.294,91
26.000,00	26.000,00
58.605,54	44.102,28
0,00	0,00
5.760.640,55	4.072.961,00
2.629.217,30	2.151.300,19
2.759.131,01	1.552.463,59
372.292,24	369.197,22
5.868.180,86	4.214.292,40

1.921.521,07	11.849.975,79
-2.759.131,01	-1.552.463,59
-26.000,00	-26.000,00
-300.000,00	-300.000,00
5.501.811,66	15.219.047,62
-312.650,00	-312.650,00
-1.173.721,58	-1.177.958,24
991.212,00	0,00
-58.605,54	-44.102,28
-58.605,54	-44.102,28
-5.501.811,66	-15.219.047,62
-5.501.811,66	-15.219.047,62
-2.229.284,73	-801.118,29
-2.182.151,07	-26.873,27
0,00	-732.416,63
-47.133,66	-41.828,39
-5.868.180,86	-4.214.292,40

Formål

Indtægter

1 Fælles indtægter i alt

10 Ligningsbeløb til drift

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
7.625.000,00	7.625.000,00	7.577.000,00	7.625.000,00	0,00	0,00
7.625.000,00	7.625.000,00	7.577.000,00	7.625.000,00	0,00	0,00

Driftsudgifter

2 Kirkebygning og sognegård

21 Kirkebygning

22 Inventar, kirke (herunder orgel og klokker)

23 Sognegård

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.085.844,06	-1.192.167,00	-1.262.219,30	0,00	-811.353,97	-274.490,09
-32.744,38	-45.000,00	-43.503,38	0,00	0,00	-32.744,38
-1.006.548,42	-996.000,00	-979.807,16	173.810,84	-369.248,81	-811.110,45
-2.125.136,86	-2.233.167,00	-2.285.529,84	173.810,84	-1.180.602,78	-1.118.344,92

3 Kirkelige aktiviteter

31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger

32 Kirkelig undervisning

33 Diakonal virksomhed

34 Kommunikation

35 Kirkekor

36 Kirkekoncerter

37 Foredrags- og mødevirksomhed

39 Kontingent til DSUK

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-2.322.114,71	-2.016.838,00	-1.895.204,36	684,25	-2.203.650,25	-119.148,71
-25.614,25	-122.600,00	-63.468,17	0,00	-8.714,58	-16.899,67
-30.091,67	-9.500,00	-8.228,70	33.374,00	-4.950,00	-58.515,67
-110.747,76	-110.000,00	-109.696,92	0,00	-6.500,00	-104.247,76
-18.484,37	-39.000,00	-45.037,04	0,00	0,00	-18.484,37
-28.197,40	-32.500,00	-12.419,57	0,00	-26.360,00	-1.837,40
-45.978,71	-94.500,00	-30.491,65	6.675,00	-30.000,00	-22.653,71
-85.000,08	-85.000,00	0,00	0,00	0,00	-85.000,08
-2.666.228,95	-2.509.938,00	-2.164.546,41	40.733,25	-2.280.174,83	-426.787,37

4 Kirkegård

40 Kirkegården

41 Kapel/begravelse, urnenedsættelser

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-1.237.808,58	-1.254.648,00	-949.469,10	611.978,13	-1.085.300,44	-764.486,27
-6.095,00	0,00	6.677,50	3.200,00	0,00	-9.295,00
-1.243.903,58	-1.254.648,00	-942.791,60	615.178,13	-1.085.300,44	-773.781,27

5 Præstebolig mv.

51 Præstebolig 1

I alt

Regnskab 2018	Budget 2018	Regnskab 2017	-- Regnskab 2018 heraf --		
			indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrige drift
-12.383,86	-17.500,00	-9.024,09	84.861,06	0,00	-97.244,92
-12.383,86	-17.500,00	-9.024,09	84.861,06	0,00	-97.244,92

Formål

6 Administration og fællesudgifter

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
60 Fælles formål	-393.735,70	-297.939,00	-322.555,42	22.350,31	0,00	-416.086,01
61 Menighedsrådet/provstiuvalget	-214.169,56	-198.000,00	-223.746,47	0,00	-127.000,00	-87.169,56
62 Personale, inkl. delt medarbejder	-885.973,95	-531.300,00	-563.309,46	0,00	-782.924,32	-103.049,63
63 Bygning	-4.050,00	0,00	-4.050,00	0,00	0,00	-4.050,00
64 Økonomi	-98.387,22	-122.500,00	-107.172,75	0,00	0,00	-98.387,22
65 Personregistrering - civil	-189.983,72	-35.900,00	-35.316,59	0,00	-190.404,72	421,00
66 Personregistrering - kirkelig	173.225,41	-67.300,00	-66.218,51	0,00	173.225,41	0,00
67 Efteruddannelse	-65.196,00	-100.000,00	-85.514,15	0,00	0,00	-65.196,00
69 Forsikringspræmie og stiftbidrag (PU)	-103.975,08	-103.975,00	-135.366,80	0,00	0,00	-103.975,08
I alt	-1.782.245,82	-1.456.914,00	-1.543.250,15	22.350,31	-927.103,63	-877.492,50

7 Finansielle poster

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
70 Renter af stiftslån	-149.166,63	-153.833,00	-14.331,25	0,00	0,00	-149.166,63
72 Øvrige renteudgifter	-16.577,99	0,00	-8.159,46	0,00	0,00	-16.577,99
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	0,00	1.000,00	-2.634,64	0,00	0,00	0,00
76 Momsregulering	0,00	0,00	3.630,92	0,00	0,00	0,00
I alt	-165.744,62	-152.833,00	-21.494,43	0,00	0,00	-165.744,62

8 Anlægsramme

	Regnskab	Budget	Regnskab	-- Regnskab 2018 heraf --		
	2018	2018	2017	indtægter	Udgifter, løn	udgifter, øvrig drift
81 Sognegård	-10.647.092,12	0,00	-7.160.023,44	0,00	0,00	-10.647.092,12
90 Renteindtægt af anlægsopsparing	281,09	0,00	549,41	281,09	0,00	0,00
92 Ligningsbeløb anlæg	1.089.000,00	1.089.000,00	1.002.000,00	1.089.000,00	0,00	0,00
I alt	-9.557.811,03	1.089.000,00	-6.157.474,03	1.089.281,09	0,00	-10.647.092,12

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
		Ejendomsværdi	Grundværdi	
Skovlunde 23 Q (2014)	828 m ²	2.900.000,00	1.079.300,00	Præstebolig, - Agnetevej 21
Ejendomsværdi i alt		2.900.000,00		

Bilag 2: Kollektregnskab

	Beløb
Det Danske Bibelselskab	120,00
Mission Øst	4.773,00
Folkekirkens Nødshjælp	377,00
Børn, Unge & Sorg	431,00
Ialt kollekt	5.701,00
Menighedsplejen	5.570,25
Menighedsplejen (SEK)	124,61
Ialt menighedsplejen	5.697,86